

淄博绿川燃气有限公司
审计报告
(2014 年度—2016 年 7 月)

目 录

	页次
一、审计报告	1-2
二、资产负债表	3
三、利润表	4
四、现金流量表	5
五、所有者权益变动表	6-8
六、财务报表附注	9-40

委托单位：淄博绿川燃气有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

审 计 报 告

利安达审字[2016]第 2643 号

淄博绿川燃气有限公司全体股东：

我们审计了后附的淄博绿川燃气有限公司（以下简称绿川燃气公司）2016 年 7 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度 1-7 月份、2015 年度、2014 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是绿川燃气公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供

了基础。

三、 审计意见

我们认为，绿川燃气公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了绿川燃气公司 2016 年 7 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度 1-7 月份、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：王新宇

中国注册会计师：耿彬

二〇一六年十月二十五日

资 产 负 债 表									
编制单位：淄博绿川燃气有限公司					2016年7月31日				
					会企01表 金额单位：元				
项 目	附注	2016年7月31日	2016年12月31日	2014年12月31日	项 目	附注	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	五、1	41,533,272.25	29,002,424.37	42,608,222.87	短期借款				
结算备付金					向中央银行借款				
拆出资金					吸收存款及同业存放				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					拆入资金				
衍生金融资产					以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应收票据	五、2	100,000.00	500,000.00		衍生金融负债				
应收账款	五、3	1,201,001.63	1,845,999.15	6,208,070.46	应付票据				
预付款项	五、4	6,091,287.91	10,730,073.54	8,119,101.26	应付账款	五、13	16,526,033.56	16,531,002.10	29,468,567.71
应收保费					预收款项	五、14	41,264,505.94	37,469,710.42	34,530,960.77
应收分保账款					卖出回购金融资产款				
应收分保合同准备金					应付手续费及佣金				
应收利息					应付职工薪酬	五、15	871,557.16	3,043,679.18	2,064,914.53
应收股利					应交税费	五、16	545,829.26	766,788.67	2,775,825.99
其他应收款	五、5	346,914.49	646,377.24	1,055,907.63	应付利息				
买入返售金融资产					应付股利				
存货	五、6	8,151,511.26	7,591,910.01	10,260,728.53	其他应付款	五、17	2,013,070.36	2,342,563.73	3,561,865.23
划分为持有待售的资产					应付分保账款				
一年内到期的非流动资产					保险合同准备金				
其他流动资产	五、7	31,438,902.64	35,464,784.67	28,521,480.05	代理买卖证券款				
流动资产合计		88,862,890.18	85,781,568.98	96,773,510.80	代理承销证券款				
非流动资产：					划分为持有待售的负债				
发放贷款及垫款					一年内到期的非流动负债				
可供出售金融资产	五、8	4,500,000.00	4,500,000.00		其他流动负债				
持有至到期投资					流动负债合计		61,220,996.28	60,153,744.10	72,402,134.23
长期应收款					非流动负债：				
长期股权投资					长期借款				
投资性房地产					应付债券				
固定资产	五、9	52,027,163.25	54,149,479.20	55,517,550.64	长期应付款				
在建工程	五、10	2,498,388.13	590,122.33	194,038.23	长期应付职工薪酬				
工程物资					专项应付款				
固定资产清理					预计负债				
生产性生物资产					递延收益				
油气资产					递延所得税负债				
无形资产	五、11	188,214.54	237,554.16	278,483.48	其他非流动负债				
开发支出					非流动负债合计		-	-	-
商誉					负债合计		61,220,996.28	60,153,744.10	72,402,134.23
长期待摊费用					所有者权益：				
递延所得税资产	五、12	71,325.11	63,732.63	112,177.39	实收资本	五、18	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
其他非流动资产					其他权益工具				
非流动资产合计		59,285,091.03	59,540,888.32	56,102,249.74	其中：优先股				
					永续债				
					资本公积				
					减：库存股				
					其他综合收益				
					专项储备	五、19	10,808,685.99	8,481,151.53	7,093,696.96
					盈余公积	五、20	8,550,210.14	7,763,386.41	6,588,873.18
					一般风险准备				
					未分配利润	五、21	22,568,088.80	23,924,175.26	21,791,056.17
					所有者权益合计		86,926,984.93	85,168,713.20	80,473,626.31
资产总计		148,147,981.21	145,322,457.30	152,875,760.54	负债和所有者权益总计		148,147,981.21	145,322,457.30	152,875,760.54

利 润 表

利 润 表				
编制单位：淄博绿川燃气有限公司				会企 02 表 金额单位：元
项 目	附注	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、营业收入	五、22	98,192,603.47	170,338,174.56	226,153,393.65
减：营业成本	五、22	83,756,018.23	147,742,063.59	181,737,373.02
营业税金及附加	五、23	848,685.79	1,200,578.46	2,838,736.85
销售费用	五、24	516,535.51	2,458,229.92	3,984,964.99
管理费用	五、25	3,211,707.41	4,290,634.40	5,486,027.07
财务费用	五、26	-45,158.75	-103,554.74	-308,731.57
资产减值损失	五、27	30,369.91	-193,779.05	173,840.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
投资收益（损失以“－”号填列）	五、28	474,541.21	1,101,008.46	469,120.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,348,986.58	16,045,010.44	32,710,303.83
加：营业外收入	五、29	762,802.50	1,335,837.10	125,944.48
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	五、30	30,000.00	69,911.93	113,033.90
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,081,789.08	17,310,935.61	32,723,214.41
减：所得税费用	五、31	3,213,551.81	5,565,803.29	8,388,308.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,868,237.27	11,745,132.32	24,334,905.98
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
六、综合收益总额		7,868,237.27	11,745,132.32	24,334,905.98
七、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

现 金 流 量 表				
编制单位：淄博绿川燃气有限公司		2016年1-7月份		会企 03表 单位：元
项 目	附注	2016年1-7月份	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		114,910,116.29	201,450,675.73	231,123,684.25
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	264,321.20	418,704.11	3,488,911.28
经营活动现金流入小计		115,174,437.49	201,869,379.84	234,612,595.53
购买商品、接受劳务支付的现金		83,403,164.71	165,680,086.07	179,975,328.23
支付给职工以及为职工支付的现金		6,559,399.68	8,761,134.88	7,876,097.49
支付的各项税费		6,587,372.67	12,794,878.32	14,845,530.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	2,550,514.83	6,589,214.49	6,593,052.76
经营活动现金流出小计		99,100,451.89	193,825,313.76	209,290,008.72
经营活动产生的现金流量净额		16,073,985.60	8,044,066.08	25,322,586.81
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	五、32	10,468,174.09	1,101,008.46	469,120.95
投资活动现金流入小计		10,468,174.09	1,101,008.46	469,120.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,811.81	2,813,373.04	
投资支付的现金			4,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	五、32	5,500,000.00	7,000,000.00	28,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,573,811.81	14,313,373.04	28,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		4,894,362.28	-13,212,364.58	-27,530,879.05
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		-	-	-
偿还债务支付的现金				5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,437,500.00	8,437,500.00	6,629,416.67
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		8,437,500.00	8,437,500.00	11,629,416.67
筹资活动产生的现金流量净额		-8,437,500.00	-8,437,500.00	-11,629,416.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		12,530,847.88	-13,605,798.50	-13,837,708.91
加：期初现金及现金等价物余额		29,002,424.37	42,608,222.87	56,445,931.78
六、期末现金及现金等价物余额		41,533,272.25	29,002,424.37	42,608,222.87

所有者权益变动表												
编制单位：淄博绿川燃气有限公司												
2016年1-7月份												
												会企 04 表
												金额单位：元
项 目	本期发生额											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,000,000.00							8,481,151.53	7,763,386.41		23,924,175.26	85,168,713.20
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	45,000,000.00	-	-	-	-	-	-	8,481,151.53	7,763,386.41	-	23,924,175.26	85,168,713.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	2,327,534.46	786,823.73	-	-1,356,086.46	1,758,271.73
（一）综合收益总额											7,868,237.27	7,868,237.27
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	786,823.73	-	-9,224,323.73	-8,437,500.00
1. 提取盈余公积									786,823.73		-786,823.73	-
2. 对所有者（或股东）的分配											-8,437,500.00	-8,437,500.00
3. 其他												-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,327,534.46	-	-	-	2,327,534.46
1. 本期提取								2,577,611.47				2,577,611.47
2. 本期使用								-250,077.01				-250,077.01
（六）其他												-
四、本期期末余额	45,000,000.00	-	-	-	-	-	-	10,808,685.99	8,550,210.14	-	22,568,088.80	86,926,984.93

所有者权益变动表												
编制单位：淄博绿川燃气有限公司					2015年度		会企 04 表 金额单位：元					
项 目	本期发生额											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,000,000.00							7,093,696.96	6,588,873.18		21,791,056.17	80,473,626.31
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	45,000,000.00	-	-	-	-	-	-	7,093,696.96	6,588,873.18	-	21,791,056.17	80,473,626.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	1,387,454.57	1,174,513.23	-	2,133,119.09	4,695,086.89
（一）综合收益总额											11,745,132.32	11,745,132.32
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股												-
2．其他权益工具持有者投入资本												-
3．股份支付计入所有者权益的金额												-
4．其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,174,513.23	-	-9,612,013.23	-8,437,500.00
1．提取盈余公积									1,174,513.23		-1,174,513.23	-
2．对所有者（或股东）的分配											-8,437,500.00	-8,437,500.00
3．其他												-
（四）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）												-
2．盈余公积转增资本（或股本）												-
3．盈余公积弥补亏损												-
4．其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,387,454.57	-	-	-	1,387,454.57
1．本期提取								2,833,131.97				2,833,131.97
2．本期使用								-1,445,677.40				-1,445,677.40
（六）其他												-
四、本期期末余额	45,000,000.00	-	-	-	-	-	-	8,481,151.53	7,763,386.41	-	23,924,175.26	85,168,713.20

所有者权益变动表												
												会企 04 表
编制单位：淄博绿川燃气有限公司						2014年度						金额单位：元
项 目	本期发生额											所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	37,500,000.00							4,444,089.54	8,261,300.93		9,846,222.44	60,051,612.91
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	37,500,000.00	-	-	-	-	-	-	4,444,089.54	8,261,300.93	-	9,846,222.44	60,051,612.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,500,000.00	-	-	-	-	-	-	2,649,607.42	-1,672,427.75	-	11,944,833.73	20,422,013.40
（一）综合收益总额											24,334,905.98	24,334,905.98
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,433,490.60	-	-8,995,990.60	-6,562,500.00
1. 提取盈余公积									2,433,490.60		-2,433,490.60	-
2. 对所有者（或股东）的分配											-6,562,500.00	-6,562,500.00
3. 其他												-
（四）所有者权益内部结转	7,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-4,105,918.35	-	-3,394,081.65	-0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	4,105,918.35								-4,105,918.35			-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他	3,394,081.65										-3,394,081.65	-0.00
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,649,607.42	-	-	-	2,649,607.42
1. 本期提取								2,726,474.55				2,726,474.55
2. 本期使用								-76,867.13				-76,867.13
（六）其他												-
四、本期期末余额	45,000,000.00	-	-	-	-	-	-	7,093,696.96	6,588,873.18	-	21,791,056.17	80,473,626.31

淄博绿川燃气有限公司

财务报表附注

2014 年度-2016 年 7 月

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

淄博绿川燃气有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由淄博市淄川星辰建筑安装公司、淄博绿通燃气有限公司、高波、高勇、李家勇共同出资设立的有限责任公司。公司于 2005 年 4 月 30 日经淄博市工商行政管理局批准设立, 注册号 370300228087151, 注册资本 4500 万元, 公司地址: 淄川区经济开发区星辰路 1 号, 法定代表人为王玲。

1、历史沿革

2005 年 4 月, 由淄博市淄川星辰建筑安装公司、淄博绿通燃气有限公司、高波、高勇、李家勇共同出资成立淄博绿川燃气有限公司, 注册资本 600 万元, 其中, 由淄博市淄川星辰建筑安装公司出资 230 万元(占注册资本的 38.32%), 淄博绿通燃气有限公司出资 224 万元(占注册资本的 37.33%), 高波出资 50 万元(占注册资本的 8.34%), 高勇出资 50 万元(占注册资本的 8.34%), 李家勇出资 46 万元(占注册资本的 7.67%)

2005 年 10 月, 经股东会决议, 公司股东淄博绿通燃气有限公司将持有的 224 万元股权转让给自然人, 其中, 王玲 75 万元、赵颀 75 万元, 李家勇 74 万元, 公司股东淄博市淄川星辰建筑安装工程公司将持有的 180.5 万元股权转让给自然人王玲。变更后各股东出资情况如下:

股东名称	出资方式	出资金额(万元)	比例
淄川星辰建筑安装工程公司	货币	49.50	8.25%
王玲	货币	255.50	42.58%
李家勇	货币	120.00	20.00%
赵颀	货币	75.00	12.50%
高波	货币	50.00	8.33%
高勇	货币	50.00	8.33%
合计	货币	600.00	100.00%

2006 年 6 月, 经股东会决议, 公司股东淄博市淄川星辰建筑安装工程公司将持有的 49.50 万元股权转让给自然人王玲。变更后各股东出资情况如下:

股东名称	出资方式	出资金额(万元)	比例
王玲	货币	305.00	50.83%
李家勇	货币	120.00	20.00%
赵颀	货币	75.00	12.50%
高波	货币	50.00	8.33%

高勇	货币	50.00	8.33%
合计	货币	600.00	100.00%

2007年1月，经股东会决议，公司股东赵颀将持有的65万元股权，转让给自然人赵颖。变更后各股东出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	比例
王玲	货币	305.00	50.83%
李家勇	货币	120.00	20.00%
赵颀	货币	10.00	1.67%
高波	货币	50.00	8.33%
高勇	货币	50.00	8.33%
赵颖	货币	65.00	10.83%
合计	货币	600.00	100.00%

2008年10月，经股东会决议，公司股东赵颀将持有的10万元股权，转让给自然人赵颖。变更后各股东出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	比例
王玲	货币	305.00	50.83%
李家勇	货币	120.00	20.00%
赵颖	货币	75.00	12.50%
高波	货币	50.00	8.33%
高勇	货币	50.00	8.33%
合计	货币	600.00	100.00%

2009年3月，经股东会决议，公司注册资本由600.00万元变更为1,000.00万元，新增注册资本由王玲以货币出资152.46万元，由李家勇以货币出资60万元，由高波以货币出资25.02万元，由赵颖以货币出资37.5万元，由高勇以货币出资125.02万元。变更后各股东出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	比例
王玲	货币	457.46	45.75%
李家勇	货币	180.00	18.00%
赵颖	货币	112.50	11.25%
高波	货币	75.02	7.50%
高勇	货币	175.02	17.50%
合计	货币	1,000.00	100.00%

2010年9月，经股东会决议，公司注册资本由1,000.00万元变更为1,700.00万元，新增注册资本由王玲以货币出资200.00万元，由未分配利润转增资本500.00万元。变更后各股东出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	比例
王玲	货币、未分配利润	886.19	52.13%
李家勇	货币、未分配利润	270.00	15.88%
赵颖	货币、未分配利润	168.75	9.93%
高波	货币、未分配利润	112.53	6.62%
高勇	货币、未分配利润	262.53	15.44%
合计	货币、未分配利润	1,700.00	100.00%

2012年3月，经股东会决议，公司注册资本由1,700.00万元变更为3,000.00万元，其中，由未分配利润转增资本850.00万元，原股东高勇以货币出资190.00万元、赵颖以货币出资30.00万元、李家勇以货币出资30.00万元，新增股东于保荣以货币出资100.00万元、王雷以货币出资50万元、曹晓宁以货币出资50万元。变更后各股东出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	比例
王玲	货币、未分配利润	1,329.27	44.30%
李家勇	货币、未分配利润	435.00	14.50%
赵颖	货币、未分配利润	283.13	9.44%
高波	货币、未分配利润	168.80	5.63%
高勇	货币、未分配利润	583.80	19.46%
于保荣	货币	100.00	3.33%
王雷	货币	50.00	1.67%
曹晓宁	货币	50.00	1.67%
合计	货币、未分配利润	3,000.00	100.00%

2013年3月，经股东会决议，公司注册资本由3,000.00万元变更为3,750.00万元，新增资本由新股东淄川区国有资产经营公司以货币出750万元。变更后各股东出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	比例
淄川区国有资产经营公司	货币	750.00	20.00%
王玲	货币、未分配利润	1,329.27	35.45%
李家勇	货币、未分配利润	435.00	11.60%
赵颖	货币、未分配利润	283.13	7.55%
高波	货币、未分配利润	168.80	4.50%
高勇	货币、未分配利润	583.80	15.57%
于保荣	货币	100.00	2.67%
王雷	货币	50.00	1.33%
曹晓宁	货币	50.00	1.33%
合计	货币、未分配利润	3,750.00	100.00%

2014年3月，经股东会决议，公司注册资本由3,750.00万元变更为4,500.00万元，新增资本由未分配利润转增资本339.41万元，由盈余公积转增资本410.59万元。变更后各股东出资情

况如下：

股东名称	出资方式	出资金额 (万元)	比例
淄川区公有资产经营公司	货币、未分配利润、盈余公积	900.00	20.00%
王玲	货币、未分配利润、盈余公积	1,595.15	35.45%
李家勇	货币、未分配利润、盈余公积	522.00	11.60%
赵颖	货币、未分配利润、盈余公积	339.75	7.55%
高波	货币、未分配利润、盈余公积	202.55	4.50%
高勇	货币、未分配利润、盈余公积	700.55	15.57%
于保荣	货币、未分配利润、盈余公积	120.00	2.67%
王雷	货币、未分配利润、盈余公积	60.00	1.33%
曹晓宁	货币、未分配利润、盈余公积	60.00	1.33%
合计	货币、未分配利润、盈余公积	4,500.00	100.00%

2016年1月，经股东会决议，同意股东李家勇将其持有的本公司522万元股权依法转让给高勇；同意股东赵颖将其持有的本公司339.75万元股权依法转让给高勇；同意股东于保荣将其持有的本公司120万元股权依法转让给高勇；同意股东王玲将其持有的本公司692.272万元股权依法转让给高波。变更后各股东出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额 (万元)	比例
淄川区公有资产经营公司	货币、未分配利润、盈余公积	900.00	20.00%
王玲	货币、未分配利润、盈余公积	902.87	20.06%
高波	货币、未分配利润、盈余公积	894.83	19.89%
高勇	货币、未分配利润、盈余公积	1,682.30	37.38%
王雷	货币、未分配利润、盈余公积	60.00	1.33%
曹晓宁	货币、未分配利润、盈余公积	60.00	1.33%
合计	货币、未分配利润、盈余公积	4,500.00	100.00%

2、所处行业

公司所属行业为天然气销售行业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：天然气销售（有效期限以许可证为准）。城市燃气工程施工、厨具生产、销售，家用电器、燃气器具、五金制品、塑料制品、管材、化工产品（不含危险、易制毒化学品）销售，燃气燃烧器具（不含特种设备）安装、维修，管道（不含压力管道）工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企

业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司在本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

本公司主要经营天然气销售业务。本公司根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(八))、存货的计价方法(附注三(九))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(十三)(十六))、收入的确认时点(附注三(二十一))等。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（七）金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

（1）持有至到期投资

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，就该项金融资产未来现金流量的现值与账面价值孰低的方法，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降

形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

<u>公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准</u>	<u>期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。</u>
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

<u>单项金额重大的判断依据或金额标准</u>	<u>金额在 100 万元及以上的应收款项</u>
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项及单项金额
账龄组合	虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例(%)</u>	<u>其他应收款计提比例(%)</u>
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80

5 年以上

100

100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值

坏账准备的计提方法

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于施工过程中的管网项目、用于管网施工和设备维修用的材料和物资等。主要包括库存商品、工程物资、低值易耗品、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

(十三) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、输气设施及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	3-5	30-70	1.39—3.23
机器设备	3-5	8-20	4.85—12.13
运输设备	3-5	6-10	9.70—16.17

输气设备	3-5	14-30	3.23—6.93
其他	3-5	3-5	19.40—32.33

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额的计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出

作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十一) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

管道天然气采取预收款方式进行天然气的销售，公司根据实际被使用的天然气数量，向客户开具账单，客户在账单上签字，公司以此作为确认收入的实现，同时冲减预收该客户的款项。

2、提供劳务的收入确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入确认

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十二) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出

金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费的计提：危险品生产、储存与销售企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- 1 营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；
- 2 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；
- 3 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；
- 4 营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

(二十六) 主要会计政策和会计估计变更说明

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计提，抵扣进项税后计缴	13%
营业税	应税收入额	3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：2016 年 5 月 1 起，根据国家税务总局统一要求，企业燃气配套工程收入计征增值税。

2、税收优惠

无。

五、财务报表重要项目注释

1、货币资金

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	131,990.51	48,173.32
银行存款	41,401,281.74	28,954,251.05
合计	41,533,272.25	29,002,424.37

2、应收票据

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	100,000.00	500,000.00
合计	100,000.00	500,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	2016 年 7 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,388,724.70	100.00	187,723.07	13.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	1,388,724.70	100.00	187,723.07	13.52
账面价值		1,201,001.63		

类 别	2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,031,680.46	100.00	185,681.31	9.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	2,031,680.46	100.00	185,681.31	9.14
账面价值		1,845,999.15		

(2) 各类应收账款的坏账准备:

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1.期初余额		185,681.31	
2.本期增加金额			
(1) 计提金额		2,041.76	
可无限量添加行			
3.本期减少金额			
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			
可无限量添加行			
4.期末余额		187,723.07	
5.计提比例			

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2016 年 7 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备金	账面余额	比例 (%)	坏账准备金
一年以内	857,452.88	5	42,872.64	1,218,162.22	5	60,908.11
一至二年	160,519.78	10	16,051.98	611,976.76	10	61,197.68
二至三年	306,235.98	30	91,870.79	185,976.08	30	55,792.82
三至四年	48,950.66	50	24,475.33	15,565.40	50	7,782.70
四至五年	15,565.40	80	12,452.32			
合 计	1,388,724.70		187,723.07	2,031,680.46		185,681.31

(3) 本报告期坏账准备转回或收回金额重要的:

无。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况:

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

<u>单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>	<u>占应收账款余</u> <u>额的比例 (%)</u>
山东世纪永兴瓷业有限公司 (润金)	154,874.04	3 年以内	11.15
山东雷帕得弹簧有限公司	170,469.90	1 年以内	12.28
淄博市淄川增联耐火材料有 限公司	126,002.83	1-2 年	9.07
山东川君化工股份有限公司	124,487.83	2-3 年	8.96
淄博华岩工业陶瓷有限公司	102,906.64	1 年以内	7.41
合 计	678,741.24		48.88

(6) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

<u>账龄</u>	<u>2016 年 7 月 31 日</u>		<u>2015 年 12 月 31 日</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内	5,741,191.89	94.25	10,657,175.93	99.32
1 至 2 年	266,736.70	4.38	72,897.61	0.68
2 至 3 年	83,359.32	1.37		
合计	6,091,287.91	100.00	10,730,073.54	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况：

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>期末余额</u>	<u>占预付款项期末</u> <u>余额合计数的比</u> <u>例 (%)</u>	<u>预付款时间</u>
淄博绿博燃气有限公司	供应商	4,087,776.04	67.11	1 年以内
淄博港华燃气有限公司	供应商	1,468,207.85	24.10	1 年以内
深圳市戴维莱电子有限 公司	供应商	241,500.00	3.96	2 年以内
山东济安工程项目管理 有限公司	供应商	197,269.24	3.24	3 年以内
淄博圣德机电设备	供应商	40,000.00	0.66	2-3 年
合 计	--	6,034,753.13	99.07	

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示：

<u>类 别</u>	<u>2016 年 7 月 31 日</u>		<u>坏账准备</u>	
	<u>账面余额</u>			<u>计提比例</u>
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>(%)</u>
单项金额重大并单独计提坏 账准备的应收款项				
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收款项	444,491.84	100.00	97,577.35	21.95

单项金额不重大但单独计提
坏账准备的应收款项

合计	444,491.84	100.00	97,577.35	21.95
账面价值		346,914.49		

2015 年 12 月 31 日

类 别	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏 账准备的应收款项				
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收款项	715,626.44	100.00	69,249.20	9.68
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收款项				
合计	715,626.44	100.00	69,249.20	9.68
账面价值		646,377.24		

(2) 各类其他应收款的坏账准备:

项目	单项金额重大并单独计 提坏账准备的其他应收 款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款计提的坏账准备
1.期初余额		69,249.20	
2.本期增加金额			
(1) 计提金额		28,328.15	
可无限量添加行			
3.本期减少金额			
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			
可无限量添加行			
4.期末余额		97,577.35	
5.计提比例			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	<u>2016 年 7 月 31 日</u>			<u>2015 年 12 月 31 日</u>		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备金	账面余额	比例 (%)	坏账准备金
一年以内	152,851.41	5	7,642.58	201,634.54	5	10,081.74
一至二年	5,286.79	10	528.68	487,650.53	10	48,765.05
二至三年	281,353.64	30	84,406.09	21,341.37	30	6,402.41
三至四年	0.00	50	-	-	50	-
四至五年	0.00	80	-	5,000.00	80	4,000.00

五年以上	5,000.00	100	5,000.00	-	-
合 计	444,491.84		97,577.35	715,626.44	69,249.20

(3) 本报告期坏账准备转回或收回金额重要的:

无。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

无。

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>	<u>占其他应收款余 额的比例 (%)</u>
徐维利	200,000.00	2-3 年	45.00
于国伟	73,060.98	1 年以内	16.44
许芙通	62,033.38	2-3 年	13.96
李珂	25,971.00	1 年以内	5.84
张强	16,743.30	2 年以内	3.77
合 计	377,808.66		85.00

(6) 涉及政府补助的应收款项:

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

6、 存货

<u>项目</u>	<u>2016 年 7 月 31 日</u>			<u>2015 年 12 月 31 日</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	1,368,781.00		1,368,781.00	287,711.31		287,711.31
工程施工	6,782,730.26		6,782,730.26	7,304,198.70		7,304,198.70
合计	8,151,511.26		8,151,511.26	7,591,910.01		7,591,910.01

7、 其他流动资产

<u>项目</u>	<u>2016 年 7 月 31 日</u>	<u>2015 年 12 月 31 日</u>
理财产品	30,500,000.00	35,000,000.00
预缴税金	633,478.68	324,784.67
房屋租赁费	305,423.96	140,000.00
合计	31,438,902.64	35,464,784.67

8、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

<u>项目</u>	<u>2016 年 7 月 31 日</u>	<u>2015 年 12 月 31 日</u>
-----------	------------------------	-------------------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
其他						
合计	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00

(2) 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			期末	期初	减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少			本期增加	本期减少	期末		
淄博淄川村镇银行股份有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					9%	

9、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	输气设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	310,661.47	12,236,333.76	2,523,763.07	69,676,962.76	521,564.79	85,269,285.85
2.本期增加金额		207,521.38		1,047,915.79	12512.39	1,267,949.56
(1) 购置		207,521.38			12,512.39	220,033.77
(2) 在建工程转入				1,047,915.79		1,047,915.79
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	310,661.47	12,443,855.14	2,523,763.07	70,724,878.55	534,077.18	86,537,235.41
二、累计折旧						
1.期初余额	87,993.08	8,306,758.58	1,494,866.68	20,902,768.40	327,419.91	31,119,806.65
2.本期增加金额	8,429.96	526,710.77	185,208.08	2,643,470.10	26,446.60	3,390,265.51
(1) 计提	8,429.96	526,710.77	185,208.08	2,643,470.10	26,446.60	3,390,265.51
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	96,423.04	8,833,469.35	1,680,074.76	23,546,238.50	353,866.51	34,510,072.16
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置或报废

4. 期末余额

四、账面价值

1. 期末账面价值	214,238.43	3,610,385.79	843,688.31	47,178,640.05	180,210.67	52,027,163.25
2. 期初账面价值	222,668.39	3,929,575.18	1,028,896.39	48,774,194.36	194,144.88	54,149,479.20

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	214,238.43	小产权房

10、在建工程

项目	2016 年 7 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
主管管网	2,498,388.13		2,498,388.13	590,122.33		590,122.33
合计	2,498,388.13		2,498,388.13	590,122.33		590,122.33

11、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	财务软件	监控软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	48,000.00	560,362.69	608,362.69
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	48000	560,362.69	608,362.69
二、累计摊销			
1. 期初余额	11777.78	359,030.75	370,808.53
2. 本期增加金额	9,333.31	40,006.31	49,339.62
(1) 计提	9,333.31	40,006.31	49,339.62
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	21,111.09	399,037.06	420,148.15
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额

四、账面价值

1. 期末账面价值	26,888.91	161,325.63	188,214.54
2. 期初账面价值	36,222.22	201,331.94	237,554.16

12、递延所得税资产

项目	2016 年 7 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	285,300.44	71,325.11	254,930.52	63,732.63
合计	285,300.44	71,325.11	254,930.52	63,732.63

13、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示：

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	5,899,907.30	5,686,398.54
一年以上	10,626,126.26	10,844,603.56
合计	16,526,033.56	16,531,002.10

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

项目	2016 年 7 月 31 日	未偿还或结转的原因
成都秦川科技发展有限公司	740,356.40	未到付款时点
章丘市安泉燃气设备经营服务中心	611,100.06	未到付款时点
青岛积成电子有限公司	609,200.00	未到付款时点
陕西航天动力高科技股份有限公司	489,565.00	未到付款时点
徐维利	483,600.11	未到付款时点
合 计	2,933,821.57	

14、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示：

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	32,062,054.51	35,134,703.10
一年以上	9,202,451.43	2,335,007.32
合 计	41,264,505.94	37,469,710.42

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

项目	2016 年 7 月 31 日	未偿还或结转的原因
预收配套费	18,406,365.00	管道施工未完工
预收燃气费	22,858,140.94	燃气尚未销售
合 计	41,264,505.94	

15、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬分类**

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 7 月 31 日
短期薪酬	2,037,904.28	5,036,263.99	6,915,125.81	159,042.46
离职后福利-设定提存计划	1005774.9	1108216.555	1401476.755	712,514.70
辞退福利				
合 计	3,043,679.18	6,144,480.54	8,316,602.56	871,557.16

(2) 短期薪酬

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 7 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,035,198.19	3,774,665.11	5,795,735.34	14,127.96
二、职工福利费		623,450.36	595,780.24	27,670.12
三、社会保险费		242358.3953	242358.3953	0.00
1)医疗保险费		206,889.95	206,889.95	0.00
(2)工伤保险费		14,779.39	14,779.39	0.00
(3)生育保险费		20,689.06	20,689.06	0.00
四、住房公积金		195,395.34	195,395.34	0.00
五、工会经费和职工教育经费	2,706.09	200,394.78	85,856.49	117,244.38
六、其他				
合计	2,037,904.28	5,036,263.99	6,915,125.81	159,042.46

(3) 离职后福利——设定提存计划

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 7 月 31 日
基本养老保险	1,005,774.90	1,078,660.85	1,371,921.05	712,514.70
失业保险		29,555.71	29,555.71	
合计	1,005,774.90	1,108,216.55	1,401,476.75	712,514.70

16、应交税费

项 目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税		531,214.83
企业所得税	469,957.12	173,548.19
城市维护建设税	6,384.65	22,105.91
房产税		652.39
个人所得税	11,259.22	16,374.91
地方水利建设基金	1,843.33	4,089.20
城镇土地使用税	48,811.19	
教育费附加	7,573.75	18,803.23
合计	545,829.26	766,788.67

17、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	2016年7月31日	2015年12月31日
1年以内	1,441,068.73	1,909,575.73
1年以上	572,001.63	432,988.00
合 计	2,013,070.36	2,342,563.73

(2) 其他应付款按款项性质列示如下：

项目	2016年7月31日	2015年12月31日
代收代付款项	8,504.49	8,118.69
押金及备用金	776,138.23	469,679.69
质保金	1,227,095.70	1,829,593.66
其他	1,331.94	35,171.69
合计	2,013,070.36	2,342,563.73

18、实收资本

(1) 2016年1-7月，实收资本变动情况

股 东	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
赵颖	3,397,500.00		3,397,500.00	0.00
李家勇	5,220,000.00		5,220,000.00	0.00
高波	2,025,540.00	6,922,720.00		8,948,260.00
高勇	7,005,540.00	9,817,500.00		16,823,040.00
王玲	15,951,420.00		6,922,720.00	9,028,700.00
于保荣	1,200,000.00		1,200,000.00	0.00
王雷	600,000.00			600,000.00
曹晓宁	600,000.00			600,000.00
淄川区国有资产经营公司	9,000,000.00			9,000,000.00
合计	45,000,000.00	16,740,220.00	16,740,220.00	45,000,000.00

(2) 2015年度，实收资本变动情况

股 东	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
赵颖	3,397,500.00			3,397,500.00
李家勇	5,220,000.00			5,220,000.00
高波	2,025,540.00			2,025,540.00
高勇	7,005,540.00			7,005,540.00
王玲	15,951,420.00			15,951,420.00
于保荣	1,200,000.00			1,200,000.00
王雷	600,000.00			600,000.00
曹晓宁	600,000.00			600,000.00
淄川区国有资产经营公司	9,000,000.00			9,000,000.00
合计	45,000,000.00			45,000,000.00

(3) 2014 年度，实收资本变动情况

股 东	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
赵颖	2,831,250.00	566,250.00		3,397,500.00
李家勇	4,350,000.00	870,000.00		5,220,000.00
高波	1,687,950.00	337,590.00		2,025,540.00
高勇	5,837,950.00	1,167,590.00		7,005,540.00
王玲	13,292,850.00	2,658,570.00		15,951,420.00
于保荣	1,000,000.00	200,000.00		1,200,000.00
王雷	500,000.00	100,000.00		600,000.00
曹晓宁	500,000.00	100,000.00		600,000.00
淄川区国有资产经营公司	7,500,000.00	1,500,000.00		9,000,000.00
合计	37,500,000.00	7,500,000.00	-	45,000,000.00

注：2014 年 3 月 1 日起实施修订后的公司法，公司增资事项无需验证。详见本附注一、公司基本情况历史沿革。

19、专项储备

(1) 2016 年 1-7 月专项储备变动情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 7 月 31 日
安全生产费	8,481,151.53	2,577,611.47	250,077.01	10,808,685.99
合计	8,481,151.53	2,577,611.47	250,077.01	10,808,685.99

(2) 2015 年专项储备变动情况

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
安全生产费	7,093,696.96	2,833,131.97	1,445,677.40	8,481,151.53
合计	7,093,696.96	2,833,131.97	1,445,677.40	8,481,151.53

(3) 2014 年专项储备变动情况

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
-----	------------------	------	------	------------------

安全生产费	4,444,089.54	2,726,474.55	76,867.13	7,093,696.96
合计	4,444,089.54	2,726,474.55	76,867.13	7,093,696.96

20、盈余公积

(1) 2016 年 1-7 月份盈余公积变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 7 月 31 日
法定盈余公积	7,763,386.41	786,823.73		8,550,210.14
合 计	7,763,386.41	786,823.73		8,550,210.14

(2) 2015 年度盈余公积变动情况

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	6,588,873.18	1,174,513.23		7,763,386.41
合 计	6,588,873.18	1,174,513.23		7,763,386.41

(3) 2014 年盈余公积变动情况

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	8,261,300.93	2,433,490.60	4,105,918.35	6,588,873.18
合 计	8,261,300.93	2,433,490.60	4,105,918.35	6,588,873.18

注：2014 年盈余公积减少情况详见本附注一、公司基本情况历史沿革。

21、未分配利润

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	23,924,175.26	21,791,056.17	9,846,222.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	23,924,175.26	21,791,056.17	9,846,222.44
加：本期净利润	7,868,237.27	11,745,132.32	24,334,905.98
减：提取法定盈余公积	786,823.73	1,174,513.23	2,433,490.60
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
对股东的分配	8,437,500.00	8,437,500.00	6,562,500.00
转增资本			3,394,081.65
期末未分配利润	22,568,088.80	23,924,175.26	21,791,056.17

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
主营业务	83,412,183.89	152,101,899.07	172,008,501.20
燃气销售	83,412,183.89	152,101,899.07	172,008,501.20
其他业务	14,780,419.58	18,236,275.49	54,144,892.45
工程收入	13,825,681.36	16,730,141.31	53,006,707.75
其他	954,738.22	1,506,134.18	1,138,184.70

合 计	98,192,603.47	170,338,174.56	226,153,393.65
-----	---------------	----------------	----------------

(2) 营业成本

项 目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
主营业务	76,849,564.24	137,136,039.42	148,156,348.39
燃气销售	76,849,564.24	137,136,039.42	148,156,348.39
其他业务	6,906,453.99	10,606,024.17	33,581,024.63
工程收入	6,319,170.30	10,323,601.56	32,570,511.69
其他	587,283.69	282,422.61	1,010,512.94
合 计	83,756,018.23	147,742,063.59	181,737,373.02

23、营业税金及附加

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
营业税	484,414.08	657,210.46	2,061,494.00
城市维护建设税	196,146.31	292,582.75	418,515.38
教育费附加	140,104.50	208,987.70	298,939.56
地方水利建设基金	28,020.90	41,797.55	59,787.91
合 计	848,685.79	1,200,578.45	2,838,736.85

24、销售费用

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
职工薪酬	278,177.01	856,839.91	1,578,926.84
折旧摊销	71,787.35	134,155.8	147,152.57
办公费	5,657.09	16,012.22	31,796.50
差旅费	2,170.00	5,307.46	11,762.00
维修费	2,200.00	1,054,977.37	1,704,372.39
车辆费用	36,212.24	65,913.56	103,594.07
宣传费	43,227.60	237,354.80	226,804.80
远传费	20,061.00	32,255.00	24,693.00
其他	57,043.22	55,413.80	155,862.82
合 计	516,535.51	2,458,229.92	3,984,964.99

25、管理费用

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
职工薪酬	2,265,298.56	2,972,812.14	3,814,898.20
折旧摊销	133,319.14	268,534.04	338,975.95
办公费	37237.16	23827.7	35,061.05
差旅费	16638.6	55319.47	62,860.90

工会经费	89,064.34	125,721.86	125,748.71
职工教育经费	111,330.44	64,501.16	157,185.88
招待费	160,952.80	182,990.50	231,693.30
维修费	5,002.26	19,690.00	24,114.00
劳保护品	9,658.12	62,534.60	29,751.10
车辆费用	56,131.27	176,503.72	187,355.50
税金	71,328.85	62,264.37	133,280.69
会务费	6,202.91	10,264.30	34,662.00
其他	249,542.96	265,670.54	310,439.79
合 计	3,211,707.41	4,290,634.40	5,486,027.07

26、财务费用

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
利息支出		9,500.00	66,916.67
减：利息收入	48,969.25	134,957.03	389,550.02
手续费支出	3,810.50	21,902.29	13,901.78
合 计	-45,158.75	-103,554.74	-308,731.57

27、资产减值损失

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
坏账准备	30,369.91	-193,779.05	173,840.41
合 计	30,369.91	-193,779.05	173,840.41

28、投资收益

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
理财产品收益	474,541.21	1,101,008.46	469,120.95
基金投资			
合计	474,541.21	1,101,008.46	469,120.95

29、营业外收入

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
非流动资产处置利得合计			2,898.02
其中：固定资产处置利得			2,898.02
其他	762,802.50	1,335,837.10	123,046.46
合 计	762,802.50	1,335,837.10	125,944.48

30、营业外支出

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
非流动资产处置损失合计		15,778.09	

其中：固定资产处置损失		15,778.09	
对外捐赠		29,000.00	60,000.00
罚款滞纳金			30,000.00
其他	30,000.00	25,133.84	23,033.90
合 计	30,000.00	69,911.93	113,033.90

31、所得税费用

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
当期所得税费用	3,221,144.29	5,517,358.53	8,431,768.53
递延所得税费用	-7,592.48	48,444.76	-43,460.10
合 计	3,213,551.81	5,565,803.29	8,388,308.43

32、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：**

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
利息收入	48,969.25	134,957.03	389,550.02
周转资金	215,351.95	283,747.08	3,099,361.26
合 计	264,321.20	418,704.11	3,488,911.28

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
付现费用	741,747.73	2,311,071.17	3,512,947.43
捐赠支出		29,000.00	60,000.00
周转支出	1,808,767.10	4,249,143.32	3,020,105.33
合 计	2,550,514.83	6,589,214.49	6,593,052.76

(3) 收到其他与投资活动有关的现金：

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
理财及理财红利	10,468,174.09	1,101,008.46	469,120.95
合 计	10,468,174.09	1,101,008.46	469,120.95

(4) 支付其他与投资活动有关的现金：

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
购买理财产品	5,500,000.00	7,000,000.00	28,000,000.00
合 计	5,500,000.00	7,000,000.00	28,000,000.00

(5) 现金流量表补充资料

项 目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	7,868,237.27	11,745,132.32	24,334,905.98

加：资产减值准备	30,369.91	-193,779.05	173,840.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,390,265.51	6,451,793.81	5,866,897.04
无形资产摊销	49,339.62	11,777.78	123,219.27
长期待摊费用摊销		28,417.38	2,292,836.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		4,937.50	-2,898.02
固定资产报废损失		10,840.59	
公允价值变动损失			
财务费用		9,500.00	66,916.67
投资损失	-474,541.21	-1,101,008.46	-469,120.95
递延所得税资产减少	-7,592.48	48,444.76	-43,460.10
递延所得税负债增加			
存货的减少	-1,428,021.69	9,681,520.23	-4,959,382.11
经营性应收项目的减少	1,885,993.33	1,939,567.75	351,868.50
经营性应付项目的增加	4,759,935.34	-20,593,078.53	-2,413,036.01
其他			
经营活动产生的现金流量净额	16,073,985.60	8,044,066.08	25,322,586.81

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	41,533,272.25	29,002,424.37	42,608,222.87
减：现金的期初余额	29,002,424.37	42,608,222.87	56,445,931.78
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	12,530,847.88	-13,605,798.50	-13,837,708.91

(6) 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
一、现金	41,533,272.25	29,002,424.37	42,608,222.87
其中：库存现金	131,990.51	48,173.32	3,045.94
可随时用于支付的银行存款	41,401,281.74	28,954,251.05	42,605,176.93
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			

二、现金等价物

其中：三个月内到期的债券投资

三、期末现金及现金等价物余额	41,533,272.25	29,002,424.37	42,608,222.87
----------------	---------------	---------------	---------------

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东

控股股东	投资额	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
王玲	1595.14 万元	35.45	35.45

本公司最终控制方 王玲。

2、本公司的子公司情况

本公司无下属子公司。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵颖	股东
李家勇	股东
高勇	股东
淄川区国有资产经营公司	股东

4、关联方应收应付款项

科目	单位	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应付款	王玲	636,596.77	330,138.23	193,146.24
其他应付款	高勇	1,752.53	1,752.53	1,752.53

七、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的或有事项。

3、其他

无。

八、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

九、财务报表的批准

本财务报表于 2016 年 10 月 25 日由董事会通过及批准发布。